



Statsautoriseret revisor
Frans Thorup Dahl

Statsautoriseret revisor
Thomas Utke Rask

Registreret revisor
Johnny Svendsen

Registreret revisor
Susanne Skjønnemand

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 68 73 80 16

Årsrapport for 2020/2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på Fjernvarmeværkets ordinære generalforsamling den 28. september 2021

Dirigent

Stoholm Revisionskontor
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vestergade 3 · 7850 Stoholm
Tlf. 97 54 16 00 · Fax 97 54 16 37

Kontorhuset Jebjerg
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Østergades Butikstov 1 · 7870 Roslev
Tlf. 97 58 59 00 · Fax 97 57 46 75

Skive afdeling
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Katkjærvej 12B · 7800 Skive
Tlf. 97 58 59 00 · Fax 97 57 46 75



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	11
Balance 30. juni	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsrapporten	15

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmforsyningsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stoholm, den 16. september 2021

Bestyrelse

Henry Jensen
Formand



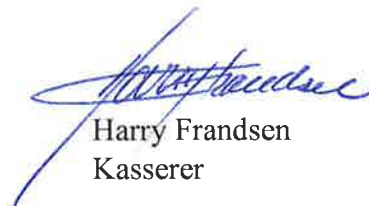
Kurt Jensen



Knud Lang
Næstformand



Harald Pedersen



Harry Frandsen
Kasserer



Grethe Ulstrup



Bent Jakobsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmforsyning.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmforsyning.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af værket i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmforsyning, og medtager budgettal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere værkets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere værket, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilside-sættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af værkets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om værkets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at værket ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Stoholm, den 16. september 2021

Dahl, Rask & Partnere

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 10422183



Frans T. Dahl

statsautoriseret revisor

mne29469

Virksomhedsoplysninger

Fjernvarmeværk

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a
Industrivej 16
7850 Stoholm

Telefon: 97 54 15 63

E-mail: Stoholmfjernvarme@mail.tele.dk

CVR-nr. 68 73 80 16

Regnskabsperiode: 1. juli 2020 – 30. juni 2021

Hjemstedskommune: Viborg

Bestyrelse

Henry Jensen (formand)
Knud Lang (næstformand)
Harry Frandsen (kasserer)
Harald Pedersen
Grethe Ulstrup
Kurt Jensen
Bent Jakobsen

Driftsleder

Kris Sørensen

Revision

Dahl, Rask & Partnere
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Vestergade 3
7850 Stoholm

Pengeinstitut

Spar Nord

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Værkets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været produktion og salg af el og varme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Værkets resultat udviser et underskud på TDKK 921. Værkets resultat økonomiske udvikling giver ikke anledning til at fremsætte supplerende bemærkninger.

Værket har i regnskabsåret gennemført projektet luft/vand varmepumper i Stoholm.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Andet

Der henvises til formandens bemærkninger på generalforsamlingen.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. for 2020/2021 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder samt tilpasninger efter varmeforsyningsloven.

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde værket, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå værket, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Indtægter

Varmebidrag fra forbrugere og indtægter for salg af el indregnes i resultatopgørelsen i den periode, indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Gas, el, vand og træpiller

Omfatter årets forbrug af gas, el, vand og træpiller til varme.

Vedligeholdelse

Omfatter vedligeholdelse af motorer, ledningsnet og værkets bygninger m.v.

Administration

Omfatter årets udgifter til telefon, kontorartikler, EDB, revision, bogføringsassistance og porto/gebyrer m.v.

Personaleomkostninger

Omfatter udbetalte lønninger, sociale udgifter, vagtordninger og personaleudgifter m.v.

Afskrivninger

Omfatter afskrivninger på faste anlæg, ledningsnet og inventar m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, kurstab og gebyrer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsbygninger	15 - 20 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 - 15 år
Ledningsnet	10 - 15 år

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien, dvs. den højeste af aktivets nettosalgspris og kapitalværdi, er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter andelskapital, som indregnes i balancen til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Afsat til investeringer

Beløb henlagt til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser er opført under egenkapitalen under posten "afsat til investeringer". I henhold til varmeforsyningsloven kan henlæggelsen maks. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsen akkumulerede maksimum kan maks. udgøre 75% af investeringsplanen.

Regnskabspraksis

Overført resultat til indregning i kommende års priser

Værket er omfattet af Varmeforsyningsloven, hvoraf det fremgår, at under- og overskud skal indregnes i de kommende års priser. Årets resultat overføres derfor ikke til egenkapitalen, men optages som henholdsvis tilgodehavende/gæld ved forbrugerne tillagt overførsler fra tidligere år.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Der indregnes udskudt skat af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2020- 30. juni 2021

Note	2020/2021	2019/2020	Budget 2021/2022
	DKK	DKK	TDKK (Ikke revideret)
1 Salg af el og varme	13.749.902	13.138.625	12.455
2 Gas, træpiller, el og vand	-7.805.254	-6.818.005	7.212
3 Vedligeholdelse	-954.060	-1.779.343	1.500
4 Autodrift	-34.260	-30.649	33
5 Administration	-404.401	-222.380	420
6 Kontingenter og forsikringer	-309.210	-239.347	307
7 Andre udgifter	-65.732	-48.543	87
	-9.572.917	-9.138.267	9.559
Bruttoresultat	4.176.985	4.000.358	2.896
8 Personaleomkostninger	-1.006.683	-1.045.962	-1.000
12 Afskrivninger	-3.758.029	-1.608.010	-2.196
	-4.764.712	-2.653.972	-3.196
Resultat af primær drift	-587.727	1.346.386	-300
Husleje	63.300	62.700	65
Driftsudgifter	-76.714	-11.573	-15
	-13.414	51.127	50
Resultat før finansielle poster	-601.141	1.397.513	-250
9 Finansielle indtægter	0	312	0
10 Finansielle omkostninger	-319.553	-241.660	-285
	-319.553	-241.348	-285
Resultat før skat	-920.694	1.156.165	-535
11 Skat af årets resultat	0	0	0
Årets resultat	-920.694	1.156.165	-535
Forslag til resultatdisponering			
Årets henlæggelse til investeringer	0	3.000.000	0
Overført resultat til indregning i kommende års priser	-920.694	-1.843.835	-535
	-920.694	1.156.165	-535

Balance 30. juni

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	DKK	DKK
12 Anlægsaktiver Skolegade	221.452	242.904
12 Anlægsaktiver Industrivej/Ågade	13.811.206	5.181.663
Materielle anlægsaktiver under udførelse	1.197.996	18.756.661
Materielle anlægsaktiver	15.230.654	24.181.228
Andelsbevis DFF	6.000	6.000
Finansielle anlægsaktiver	6.000	6.000
Anlægsaktiver	15.236.654	24.187.228
Tilgode moms og afgifter	1.560.650	1.570.843
Andre tilgodehavender, el mv.	1.633.986	773.590
Slutfregning til forbrugere	161.078	0
Periodiserede poster	20.929	71.726
Tilgodehavender	3.376.643	2.416.159
Indestående pengeinstitut	2.245.349	8.863.680
Likvide beholdninger	2.245.349	8.863.680
Omsætningsaktiver	5.621.992	11.279.839
Aktiver	20.858.646	35.467.067

Balance 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	DKK	DKK
Basiskapital/egenkapital	0	0
Afsat til investeringer	0	3.000.000
Egenkapital	0	3.000.000
Kommunekredit annuitetslån udl. 2029	1.875.698	2.093.248
Kommunekredit annuitetslån udl. 2029	2.251.156	2.506.898
Kommunekredit serielån udl. 2036	6.175.000	0
Kommunekredit annuitetslån udl. 2036	6.182.809	0
13 Langfristede gældsforpligtelser	16.484.663	4.600.146
Kommunekredit annuitetslån (1.års afdrag)	217.550	210.648
Kommunekredit annuitetslån (1.års afdrag)	255.742	246.468
Kommunekredit serielån (1.års afdrag)	325.000	0
Kommunekredit annitetslån (1.års afdrag)	317.190	0
Kommunekredit Byggecredit	0	18.000.000
Kreditorer	2.183.352	6.978.980
Omkostningsgæld	154.126	253.114
Indskud udlejningsejendom	16.500	16.500
Periodiserede poster	3.883	13.687
Slutfregninger til forbrugere	0	326.190
14 Overført resultat til indregning i kommende års priser	900.640	1.821.334
Kortfristede gældsforpligtelser	4.373.983	27.866.921
Gældsforpligtelser	20.858.646	32.467.067
Passiver	20.858.646	35.467.067
15 Udskudt skat		
16 Priser og afgifter for 2021/22 og 2020/21		
17 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
18 Nærtstående parter og ejerforhold		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Basiskapital/ Egenkapital</u>	<u>Afsat til investeringer</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli 2020	0	3.000.000	3.000.000
Overført til årets investeringer under anl.aktiver		-3.000.000	-3.000.000
Egenkapital 30. juni 2021	0	0	0

	<u>Basiskapital/ Egenkapital</u>	<u>Afsat til investeringer</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli 2019	0	0	0
Årets henlæggelse til investeringer		3.000.000	3.000.000
Egenkapital 30. juni 2020	0	3.000.000	3.000.000

Noter til årsrapporten

	2020/2021	2019/2020
	DKK	DKK
1 Nettoomsætningens fordeling		
Varmebidrag inkl. efterreg. tidl.år	4.312.333	4.596.223
Faste afgifter (heraf stikafgift 1.152.797)	2.999.935	2.968.864
Indgået gebyrer	18.400	16.481
Salg af el 5.943.829/6.508.122 Kwh	6.377.083	5.547.968
Udført arbejde	42.151	9.089
	13.749.902	13.138.625
2 Gas, træpiller, el og vand		
Naturgas 1.499.881/2.009.632 m3	5.686.292	5.864.853
Køb af træpiller	437.630	795.647
Elektricitet	1.671.161	146.050
Vand	10.171	11.455
	7.805.254	6.818.005
3 Vedligeholdelse		
Reparation/vedligeholdelse af værket	166.554	325.099
Reparation/vedligeholdelse af ledninger	158.821	138.151
Rådgivning	33.470	33.870
Vedligeholdelse/service motorer	432.350	490.965
Vedligeholdelse/service kedel/gasfyr	85.997	351.884
Serviceaftale og vedligeholdelse målere	74.272	290.097
Energibesparelser	2.596	139.237
Leje og vedligeholdelse biomassekedel	0	3.600
Serviceeftersyn forbrugere	0	6.440
	954.060	1.779.343
4 Autodrift		
Brændstof vareauto	9.946	9.170
Reparation og vedligeholdelse	10.466	7.632
Vægtafgift og forsikringer	13.848	13.847
	34.260	30.649

Noter til årsrapporten

	2020/2021	2019/2020
	DKK	DKK
5 Administration		
Telefon	12.225	27.221
EDB-udgifter	254.850	84.746
Kontorartikler	8.824	1.913
Porto og gebyrer	3.062	4.206
Lønkørsel	3.879	3.728
Diverse gebyrer/ PBS/bank m.v.	25.042	21.406
Regnskab	67.460	53.240
Bogføringsassistance	29.059	25.920
	404.401	222.380
6 Kontingenter og forsikringer		
Erhvervsforsikring	255.129	185.543
Kontingent Dansk Fjernvarme	54.081	53.804
	309.210	239.347
7 Andre udgifter		
Forbrugsafgift/miljøtilsyn	0	1.375
Annonce og repræsentation	6.602	8.026
Diverse	23.699	8.700
Advokat	6.825	10.555
Ejendomsskat	13.762	10.853
Møder og generalforsamling	14.844	9.034
	65.732	48.543
8 Personaleomkostninger		
Lønninger	874.256	913.010
Kørselsgodtgørelse	0	640
Personaleomkostninger	16.602	12.878
ATP	6.816	6.816
Pensionsbidrag	95.336	91.736
Reg. feriepenge hensættelse	13.673	20.882
	1.006.683	1.045.962
<p>Løn til bestyrelse udgør kr. 70.000, fordelt på formand kr. 60.000 og kasserer kr. 10.000. Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 2 (2019/20): 2)</p>		
9 Finansielle indtægter		
Modtaget renter pengeinstitut	0	0
Øvrige renter og gebyrer	0	312
	0	312

Noter til årsrapporten

	2020/2021	2019/2020
	DKK	DKK
10 Finansielle udgifter		
Renter prioritetsgæld	139.458	194.589
Renter kassekredit	54.452	18.031
Garantiprovision	125.643	29.040
	319.553	241.660

11 Årets resultat udløser ingen skatter.

12 Materielle anlægsaktiver Skolegade

	Kraftvarme	Ledn.net	Skolegade	Kontor+edb	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	12.816.548	6.168.044	400.000	145.730	19.530.322
Årets tilgang	0	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	12.816.548	6.168.044	400.000	145.730	19.530.322
Afskrivninger 1. Juli	12.816.548	6.168.044	160.000	142.826	19.287.418
Årets afskrivninger	0	0	20.000	1.452	21.452
Afskrivninger 30. juni	12.816.548	6.168.044	180.000	144.278	19.308.870
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	0	220.000	1.452	221.452

12 Materielle anlægsaktiver Industrivej/Ågade

	Driftsmidler	Tilslut. Udg.	Ledningsnet	Byggeri	Skorsten + omk. VVS
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	281.259	161.000	1.572.755	4.578.680	8.969.232
Årets tilgang	55.907	0	1.089.767	0	0
Tilskud/henl. investerin	0	0	-452.977	0	0
Årets afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	337.166	161.000	2.209.545	4.578.680	8.969.232
Afskrivninger 1. Juli	192.870	155.999	1.185.590	2.957.373	7.605.909
Årets afskrivninger	41.181	5.001	146.589	197.624	419.511
Afskrivninger 30.juni	234.051	161.000	1.332.179	3.154.997	8.025.420
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	103.115	0	877.366	1.423.683	943.812

Noter til årsrapporten

12 Materielle anlægsaktiver Industrivej (fortsat)

	Produktions- anlæg	Byggeri Ågade 75	I alt Industrivej/ Ågade
	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	16.782.700	412.160	32.757.786
Årets tilgang	16.627.172	3.195.398	20.968.244
Tilskud/henl. investering	-6.911.324	-1.237.823	-8.602.124
Årets afgang	0	0	0
Kostpris 30. Juni	26.498.548	2.369.735	45.123.906
Afskrivninger 1. Juli	15.437.182	41.200	27.576.123
Årets afskrivninger	2.768.688	157.983	3.736.577
Afskrivninger 30.juni	18.205.870	199.183	31.312.700
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	8.292.678	2.170.552	13.811.206

13 Langfristede gældsforpligtelser

Af de samlede gældsforpligtelser forfalder 10.979.184 kr. mere end 5 år efter balancetidspunktet.

14 Overført resultat til indregning i kommende års priser

	2020/2021	2019/2020
	DKK	DKK
Overført resultat primo	1.821.334	3.665.169
Årets overførte overskud eller underskud	-920.694	-1.843.835
	900.640	1.821.334

15 Udskudt skat

Der påhviler ikke fjernvarmeværket udskudt skat

16 Priser og afgifter

	Budget 2021/2022	Budget 2020/2021
	DKK	DKK
	(Ikke revideret)	(Ikke revideret)
Varmebidrag pr. MWh	300	300
Fast afgift pr. m2	15	15
Fast stikafgift, abonnement	1.500	1.500
Ekstra stikafgift	1.500	1.500
Tilslutningsafgift, første 125 m2 (min.)	16.000	20.000
Tilslutningsafgift, efterfølgende m2	15	15
Flyttegebyr	200	200
Rykkergebyr	100	100
Inkassosalær	100	100
Genåbningsgebyr	300	300
Flytteopgørelse ved aflæsningsbesøg	200	200
Lukkebesøg	375	375
Motivationstarif og belønning under 33 g	-1,00	-1,00
Motivationstarif og belønning straf over 33 g	1,00	1,00

Noter til årsrapporten

17 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet særskilte sikkerheder.

Viborg Kommune har stillet sikkerhed overfor Kommunekredit for restgæld til Kommunekredit på 17,600 mill kr.

18 Nærtstående parter og ejerforhold

Nærtstående parter

Henry Jensen, Stoholm	Bestyrelsesmedlem (formand)
Knud Lang, Stoholm	Bestyrelsesmedlem (næstformand)
Harry Frandsen, Stoholm	Bestyrelsesmedlem (kasserer)
Harald Pedersen	Bestyrelsesmedlem
Grethe Ulstrup, Stoholm	Bestyrelsesmedlem
Kurt Jensen	Bestyrelsesmedlem
Bent Jakobsen	Bestyrelsesmedlem
Kris Sørensen, Stoholm	Driftsleder

Der har ikke i årets løb, bortset fra normalt ledelsesvederlag, været gennemført transaktioner af betydning med bestyrelse eller ledende medarbejdere.

Ejerforhold

Fjernvarmeværket er et A.m.b.a., som ejes af andelshaverne.